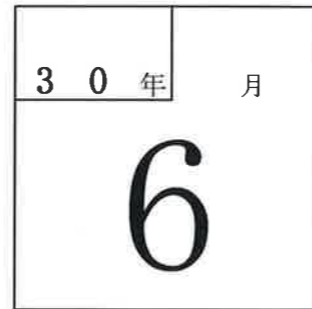


# 試算表送付のご案内

㈫しえあーど 御中



拝啓 貴社益々のご清栄のこととお喜び申し上げます。  
さて、試算表を同封しましたのでご検討ください。敬具

記

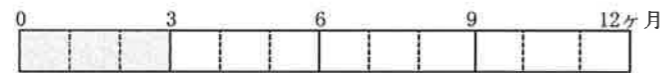
## ◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	21,493 千円	21,367 千円	100.6 %	
当期累計	64,484 千円	63,630 千円	101.3 %	

## ◎利益

		(前年)	
当月	2,056 千円	3,266 千円	
当期累計	5,761 千円	5,488 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成30年7月20日

合計残高試算表（貸借対照表）

平成30年 6月30日 現在

0181 有限会社 しえあーど

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
流動資産	現金	363,532	949,595	1,184,312	128,815	0.1
	鴻池現金	17,228	100,000	82,938	34,290	0.0
	きつず現金	46,157	150,082	165,686	30,553	0.0
	(現金)	426,917	1,199,677	1,432,936	193,658	0.1
	郵便貯金2	2,145,367	15,000,000	6,602,224	10,543,143	8.1
	郵便貯金	1,436,759	383,546	803,842	1,016,463	0.8
	尼信普通	20,612,198	21,778,492	26,419,231	15,971,459	12.3
	(流動性預金)	24,194,324	37,162,038	33,825,297	27,531,065	21.1
	定期預金	700,000	100,000		800,000	0.6
	(固定性預金)	700,000	100,000		800,000	0.6
	(預金)	24,894,324	37,262,038	33,825,297	28,331,065	21.8
	[現金預金]	25,321,241	38,461,715	35,258,233	28,524,723	21.9
	売掛金	44,130,598	21,298,417	21,931,049	43,497,966	33.4
	[営業債権]	44,130,598	21,298,417	21,931,049	43,497,966	33.4
	短期貸付金	3,921,608		100,000	3,821,608	2.9
	仮払金	106,250	358,960	284,800	180,410	0.1
	前払費用	44,389			44,389	0.0
	未収入金	1,044,378			1,044,378	0.8
	[その他流動資産]	5,116,625	358,960	384,800	5,090,785	3.9
	【流動資産】	74,568,464	60,119,092	57,574,082	77,113,474	59.2
固定資産	建物	35,620,329			35,620,329	27.4
	建物附属設備	7,166,403			7,166,403	5.5
	構築物	109,912			109,912	0.1
	車両運搬具	6,769,234			6,769,234	5.2
	工具器具備品	177,351			177,351	0.1
	減価償却累計額	1,087,200		543,600	1,630,800	1.3
	[有形固定資産]	48,756,029		543,600	48,212,429	37.0
	ソフトウェア	478,800			478,800	0.4
	[無形固定資産]	478,800			478,800	0.4
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	4,137,760			4,137,760	3.2
	[投資その他の資産]	4,237,760			4,237,760	3.3
	【固定資産】	53,472,589		543,600	52,928,989	40.7
建物賃借費	160,000			160,000	0.1	
【繰延資産】	160,000			160,000	0.1	
【資産の部】	128,201,053	60,119,092	58,117,682	130,202,463	100.0	

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
負債の部	流動負債					
	短期借入金	5,000,000	5,000,000			
	未払金	16,045,566	12,418,836	16,304,284	19,931,014	15.3
	預り金	775,612	779,212	839,551	835,951	0.6
	賞与引当金	2,000,000		1,000,000	3,000,000	2.3
	【流動負債】	23,821,178	18,198,048	18,143,835	23,766,965	18.3
	長期借入金	11,516,000			11,516,000	8.8
【固定負債】	11,516,000			11,516,000	8.8	
【負債の部】	35,337,178	18,198,048	18,143,835	35,282,965	27.1	
純資産の部	株主資本					
	資本金	3,000,000			3,000,000	2.3
	利益準備金	750,000			750,000	0.6
	【繰越利益剰余金】	89,113,875		2,055,623	91,169,498	70.0
	(当期純損益金額)	3,704,909		2,055,623	5,760,532	4.4
	(その他利益剰余金)	89,113,875		2,055,623	91,169,498	70.0
	[利益剰余金]	89,863,875		2,055,623	91,919,498	70.6
【株主資本】	92,863,875		2,055,623	94,919,498	72.9	
【純資産の部】	92,863,875		2,055,623	94,919,498	72.9	
【負債・純資産の部】	128,201,053	18,198,048	20,199,458	130,202,463	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 平成30年 4月 1日 至 平成30年 6月30日

0181 有限会社 しえあーど

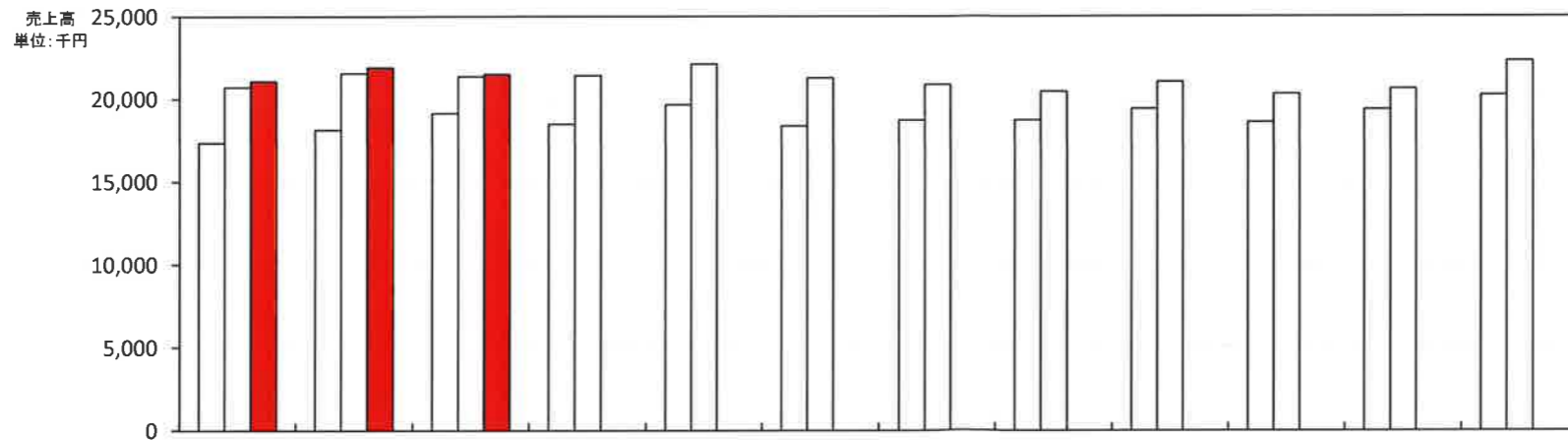
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 販 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	30,891,531		15,183,983	46,075,514	71.5
	介 護 収 入	11,712,313		6,114,434	17,826,747	27.6
	そ の 他 収 入	387,000		195,000	582,000	0.9
	( 純 売 上 高 )	42,990,844		21,493,417	64,484,261	100.0
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]	42,990,844	21,493,417		64,484,261	100.0
	給 与 手 当	17,603,100	8,834,429		26,437,529	41.0
	雑 給	7,442,748	4,241,008		11,683,756	18.1
	退 職 金	31,500			31,500	0.0
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,000,000	1,000,000		3,000,000	4.7
	法 定 福 利 費	4,225,330	3,228,847	1,626,523	5,827,654	9.0
	福 利 厚 生 費	628,051	135,242		763,293	1.2
	旅 費 交 通 費	276,139	146,090		422,229	0.7
	通 信 費	240,574	53,337	82	293,829	0.5
	交 際 費	202,462	2,416		204,878	0.3
	減 価 償 却 費	1,087,200	543,600		1,630,800	2.5
	賃 借 料	1,049,424	533,712	9,000	1,574,136	2.4
	保 険 料	556,540	1,328,770	55,480	1,829,830	2.8
	修 繕 費	44,303	58,752		103,055	0.2
	水 道 光 熱 費	418,675	125,581		544,256	0.8
	燃 料 費	268,195	110,884		379,079	0.6
	消 耗 品 費	1,532,121	514,168		2,046,289	3.2
租 税 公 課	351,500			351,500	0.5	
事 務 用 品 費	198,802	84,470		283,272	0.4	
支 払 手 数 料	780,000			780,000	1.2	
諸 会 費	24,320	6,000		30,320	0.0	
新 聞 図 書 費	13,140	4,194		17,334	0.0	
研 修 費	38,896	5,280		44,176	0.1	
雑 費	227,884	175,283		403,167	0.6	
[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]	39,240,904	19,440,978		58,681,882	91.0	
【 営 業 損 益 金 額 】	3,749,940	2,052,439		5,802,379	9.0	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	5			5	0.0
	受 取 配 当 金			3,184	3,184	0.0
	[ 営 業 外 収 益 ]	5		3,184	3,189	0.0
	支 払 利 息 割 引 料	45,036			45,036	0.1
	[ 営 業 外 費 用 ]	45,036			45,036	0.1
【 営 業 外 損 益 】	▲45,031	3,184		▲41,847	▲0.1	
【 経 常 損 益 金 額 】	3,704,909	2,055,623		5,760,532	8.9	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	3,704,909	2,055,623		5,760,532	8.9	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	3,704,909	2,055,623		5,760,532	8.9	
【 合 計 】		23,187,686	23,187,686			

月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

1 損益の推移および前年同月との比較表 0181 有限会社 しえあーど 自平成30年4月1日 至平成31年3月31日 単位 千円

科 目	前 期 月 平 均		4 月実績	5 月実績	6 月実績	7 月実績	8 月実績	9 月実績	10 月実績	11 月実績	12 月実績	1 月実績	2 月実績	3 月実績	当 期 累 計		前 年 同 月 累 計		A/B
	金 額	構 成 比													金 額 (A)	構 成 比	金 額 (B)	構 成 比	
売上高																			
障害収入	16,000	75.6	15,385	15,507	15,184										46,076	71.5	48,469	76.2	95.1
介護収入	4,952	23.4	5,497	6,215	6,114										17,827	27.6	14,579	22.9	122.3
その他収入	218	1.0	199	188	195										582	0.9	582	0.9	100.1
売上値引																			
売上高計	21,170	100.0	21,081	21,910	21,493										64,484	100.0	63,630	100.0	101.3
前期売上高	18,843	100.0	20,714	21,549	21,367	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036	20,303	20,623	22,307	63,630	100.0	54,615	100.0	116.5
売上原価																			
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	21,170	100.0	21,081	21,910	21,493										64,484	100.0	63,630	100.0	101.3
前期売上総利益	18,843	100.0	20,714	21,549	21,367	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036	20,303	20,623	22,307	63,630	100.0	54,615	100.0	116.5
販売費																			
給与・雑給	14,587	68.9	12,659	12,419	13,075										38,153	59.2	38,278	60.2	99.7
その他の人件費	2,286	10.8	1,967	2,886	1,738										6,591	10.2	5,959	9.4	110.6
通信・交通費	215	1.0	174	343	199										716	1.1	721	1.1	99.4
保険料	195	0.9	562	▲5	1,273										1,830	2.8	1,203	1.9	152.1
水道光熱費	212	1.0	184	234	126										544	0.8	591	0.9	92.1
消耗品費	553	2.6	476	1,056	514										2,046	3.2	1,553	2.4	131.8
雑費その他	2,312	10.9	2,845	3,442	2,516										8,802	13.6	9,774	15.4	90.1
販管費計	20,361	96.2	18,866	20,374	19,441										58,682	91.0	58,079	91.3	101.0
営業損益	809	3.8	2,214	1,536	2,052										5,802	9.0	5,552	8.7	104.5
営業外収益計	37	0.2	0		3										3	0.0	4	0.0	77.7
支払利息・営業外費用	25	0.1	15	30											45	0.1	67	0.1	66.8
経常損益金額	821	3.9	2,199	1,506	2,056										5,761	8.9	5,488	8.6	105.0
前期経常損益金額	328	1.7	2,440	▲218	3,266	▲2,464	1,054	1,542	2,338	900	545	622	564	▲344	5,488	8.6	716	1.3	766.8
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	821	3.9	2,199	1,506	2,056										5,761	8.9	5,488	8.6	105.0

2 月別売上実績グラフ



期間	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
平成28年4月1日～平成29年3月31日	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709	19,406	18,603	19,370	20,222
平成29年4月1日～平成30年3月31日	20,714	21,549	21,367	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036	20,303	20,623	22,307
平成30年4月1日～平成31年3月31日	21,081	21,910	21,493									

3 推定棚卸による利益の試算

推定売上総利益		%の場合	
推定棚卸高			
売上総利益			
営業利益			
経常利益			

4 損益分岐点の計算

千円/年	
売上高・年換算	257,937
固定費・年換算	234,728
変動費・年換算	
固定費/売上高	91.0%
変動費/売上高	
損益分岐点	234,728

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成30年 6月 1日 至 平成30年 6月30日  
単位： 円

勘定科目	科C	総合計		共通費 0			本部 1			きつず 2								
			構成比		構成比	部門比		構成比	部門比		構成比	部門比		構成比	部門比		構成比	部門比
障害福祉収入	612	15,183,983	70.6				13,354,714	100.0	88.0	1,829,269	23.0	12.0						
介護収入	613	6,114,434	28.4							6,114,434	77.0	100.0						
その他収入	614	195,000	0.9	195,000	100.0	100.0												
〔純売上高〕		21,493,417	100.0	195,000	100.0	0.9	13,354,714	100.0	62.1	7,943,703	100.0	37.0						
〔売上総損益金額〕		21,493,417	100.0	195,000	100.0	0.9	13,354,714	100.0	62.1	7,943,703	100.0	37.0						
給与手当	832	8,834,429	41.1	2,889,743	***.*	32.7	2,925,189	21.9	33.1	3,019,497	38.0	34.2						
雑給	833	4,241,008	19.7	48,938	25.1	1.2	2,881,161	21.6	67.9	1,310,909	16.5	30.9						
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.7	1,000,000	512.8	100.0												
法定福利費	836	1,602,324	7.5	1,602,324	821.7	100.0												
福利厚生費	837	135,242	0.6	130,000	66.7	96.1	408	0.0	0.3	4,834	0.1	3.6						
旅費交通費	842	146,090	0.7				93,600	0.7	64.1	52,490	0.7	35.9						
通交際費	843	53,255	0.2	13,980	7.2	26.3	20,828	0.2	39.1	18,447	0.2	34.6						
交通費	844	2,416	0.0							2,416	0.0	100.0						
減価償却費	845	543,600	2.5	543,600	278.8	100.0												
賃借料	846	524,712	2.4	163,372	83.8	31.1	200,000	1.5	38.1	161,340	2.0	30.7						
保険料	847	1,273,290	5.9	1,273,290	653.0	100.0												
修繕費	848	58,752	0.3				12,960	0.1	22.1	45,792	0.6	77.9						
水道光熱費	849	125,581	0.6	3,447	1.8	2.7	108,880	0.8	86.7	13,254	0.2	10.6						
燃料費	851	110,884	0.5	105,230	54.0	94.9	350	0.0	0.3	5,304	0.1	4.8						
消耗品費	852	514,168	2.4	413,162	211.9	80.4	39,899	0.3	7.8	61,107	0.8	11.9						
事務用品費	856	84,470	0.4	27,793	14.3	32.9	20,449	0.2	24.2	36,228	0.5	42.9						
諸会費	859	6,000	0.0	6,000	3.1	100.0												
新聞図書費	861	4,194	0.0				4,194	0.0	100.0									
研修費	865	5,280	0.0	5,280	2.7	100.0												
雑費	869	175,283	0.8	78,474	40.2	44.8	10,399	0.1	5.9	86,410	1.1	49.3						
〔販売費及び一般管理費〕		19,440,978	90.5	8,304,633	***.*	42.7	6,318,317	47.3	32.5	4,818,028	60.7	24.8						
【営業損益金額】		2,052,439	9.5	▲8,109,633	***.*	▲395.1	7,036,397	52.7	342.8	3,125,675	39.3	152.3						
受取配当金	912	3,184	0.0	3,184	1.6	100.0												
〔営業外収益〕		3,184	0.0	3,184	1.6	100.0												
【経常損益金額】		2,055,623	9.6	▲8,106,449	***.*	▲394.4	7,036,397	52.7	342.3	3,125,675	39.3	152.1						
※共通費配賦※				▲8,106,449	***.*		5,082,974	38.1		3,023,475	38.1							
【配賦後経常損益金額】		2,055,623	9.6				1,953,423	14.6	95.0	102,200	1.3	5.0						
【税引前当期純損益金額】		2,055,623	9.6				1,953,423	14.6	95.0	102,200	1.3	5.0						
【当期純損益金額】		2,055,623	9.6				1,953,423	14.6	95.0	102,200	1.3	5.0						

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成30年 4月 1日 至平成30年 6月30日

単位：円

勘定科目	科C	総合計		共通費 0		本部 1		きつず 2					
		金額	構成比	金額	構成比部門比	金額	構成比部門比	金額	構成比部門比	金額	構成比部門比	金額	構成比部門比
障害福祉収入	612	46,075,514	71.5			40,039,790	100.0	86.9	6,035,724	25.3	13.1		
介護収入	613	17,826,747	27.6						17,826,747	74.7	100.0		
その他収入	614	582,000	0.9	582,000	100.0	100.0							
〔純売上高〕		64,484,261	100.0	582,000	100.0	0.9	40,039,790	100.0	62.1	23,862,471	100.0	37.0	
〔売上総損益金額〕		64,484,261	100.0	582,000	100.0	0.9	40,039,790	100.0	62.1	23,862,471	100.0	37.0	
給与手当	832	26,437,529	41.0	8,487,990	***.*	32.1	8,714,689	21.8	33.0	9,234,850	38.7	34.9	
雑給	833	11,683,756	18.1	106,501	18.3	0.9	8,349,150	20.9	71.5	3,228,105	13.5	27.6	
退職金	835	31,500	0.0				31,500	0.1	100.0				
賞与引当金繰入	838	3,000,000	4.7	3,000,000	515.5	100.0							
法定福利費	836	5,827,654	9.0	5,827,654	***.*	100.0							
福利厚生費	837	763,293	1.2	750,054	128.9	98.3	5,102	0.0	0.7	8,137	0.0	1.1	
旅交通費	842	422,229	0.7	196,209	33.7	46.5	109,430	0.3	25.9	116,590	0.5	27.6	
通信費	843	293,829	0.5	73,654	12.7	25.1	140,525	0.4	47.8	79,650	0.3	27.1	
交際費	844	204,878	0.3	199,654	34.3	97.5				5,224	0.0	2.5	
減価償却費	845	1,630,800	2.5	1,630,800	280.2	100.0							
賃借料	846	1,574,136	2.4	490,116	84.2	31.1	600,000	1.5	38.1	484,020	2.0	30.7	
保険料	847	1,829,830	2.8	1,829,830	314.4	100.0							
修繕費	848	103,055	0.2				51,840	0.1	50.3	51,215	0.2	49.7	
水道光熱費	849	544,256	0.8	10,420	1.8	1.9	475,201	1.2	87.3	58,635	0.2	10.8	
水燃料	851	379,079	0.6	352,501	60.6	93.0	5,508	0.0	1.5	21,070	0.1	5.6	
消耗品費	852	2,046,289	3.2	1,670,277	287.0	81.6	166,735	0.4	8.1	209,277	0.9	10.2	
租税公課	853	351,500	0.5	351,500	60.4	100.0							
事務用品費	856	283,272	0.4	86,700	14.9	30.6	94,914	0.2	33.5	101,658	0.4	35.9	
支払手数料	858	780,000	1.2	240,000	41.2	30.8	108,000	0.3	13.8	432,000	1.8	55.4	
諸会費	859	30,320	0.0	30,320	5.2	100.0							
新聞図書費	861	17,334	0.0	4,752	0.8	27.4	12,582	0.0	72.6				
研修費	865	44,176	0.1	43,576	7.5	98.6				600	0.0	1.4	
雑費	869	403,167	0.6	255,674	43.9	63.4	31,467	0.1	7.8	116,026	0.5	28.8	
〔販売費及び一般管理費〕		58,681,882	91.0	25,638,182	***.*	43.7	18,896,643	47.2	32.2	14,147,057	59.3	24.1	
【営業損益金額】		5,802,379	9.0	▲25,056,182	***.*	▲431.8	21,143,147	52.8	364.4	9,715,414	40.7	167.4	
受取利息	911	5	0.0	5	0.0	100.0							
受取配当金	912	3,184	0.0	3,184	0.5	100.0							
〔営業外収益〕		3,189	0.0	3,189	0.5	100.0							
支払利息割引料	921	45,036	0.1	45,036	7.7	100.0							
〔営業外費用〕		45,036	0.1	45,036	7.7	100.0							
【経常損益金額】		5,760,532	8.9	▲25,098,029	***.*	▲435.7	21,143,147	52.8	367.0	9,715,414	40.7	168.7	
※共通費配賦※				▲25,098,029	***.*		15,719,011	39.3		9,379,018	39.3		
【配賦後経常損益金額】		5,760,532	8.9				5,424,136	13.5	94.2	336,396	1.4	5.8	
【税引前当期純損益金額】		5,760,532	8.9				5,424,136	13.5	94.2	336,396	1.4	5.8	
【当期純損益金額】		5,760,532	8.9				5,424,136	13.5	94.2	336,396	1.4	5.8	